

**Granity**

**克立司帝**

NEEQ:872835

**克立司帝控制系统（上海）股份有限公司**

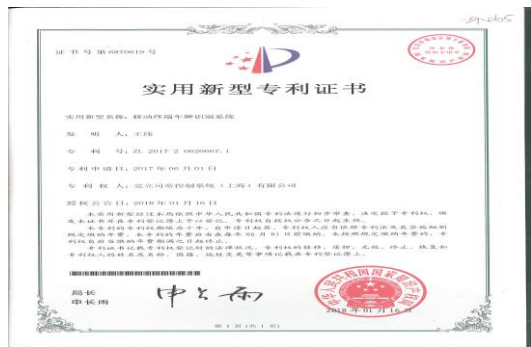
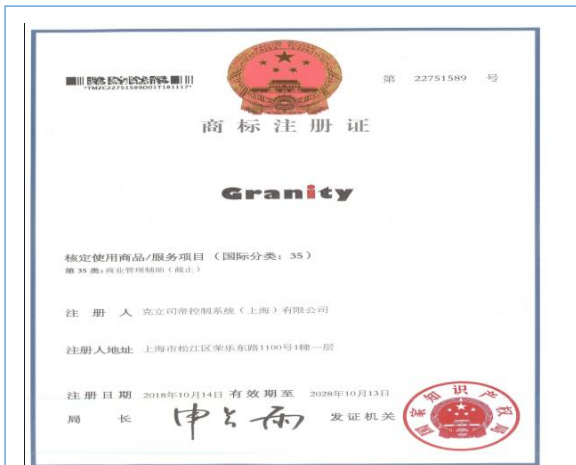
**Crest Control System (Shanghai) Co., Ltd.**



**年度报告**

**2018**

### 公司年度大事记



会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后的入非上市公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续，并在取得本函之日起 10 个工作日内向辖区证监局报备，按要求参加辖区证监局组织的“监管第一课”培训。

2018年5月29日

抄送：中国证监会，上海市人民政府，上海证监局，中国证券登记结算公司及其北京分公司，开源证券股份有限公司。  
 抄送：公司领导。  
 综合事务部（总经组办公室），财务管理部，法律事务部，挂牌事宜部，公司运营部，市场监察部，交易运行部，信息技术部，稽核部，全国股转公司综合事务部  
 2018年5月29日印发  
 打票：吴文彬 校对：李博华 共印2份

报告期内公司取得实用新型专利 2 项，克立司帝商标注册证 1 项

2018 年 5 月 29 日被全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌

## 目 录

<u>第一节</u>	<u>声明与提示</u> .....	5
<u>第二节</u>	<u>公司概况</u> .....	7
<u>第三节</u>	<u>会计数据和财务指标摘要</u> .....	9
<u>第四节</u>	<u>管理层讨论与分析</u> .....	12
<u>第五节</u>	<u>重要事项</u> .....	25
<u>第六节</u>	<u>股本变动及股东情况</u> .....	27
<u>第七节</u>	<u>融资及利润分配情况</u> .....	30
<u>第八节</u>	<u>董事、监事、高级管理人员及员工情况</u> .....	31
<u>第九节</u>	<u>行业信息</u> .....	34
<u>第十节</u>	<u>公司治理及内部控制</u> .....	35
<u>第十一节</u>	<u>财务报告</u> .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、克立司帝	指	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司
上海隼超	指	上海隼超企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
浙江慧润	指	浙江慧润资产管理有限公司
慧哲科技	指	杭州慧哲科技有限公司
克睿思特	指	南京克睿思特控制系统有限公司
大连上立	指	大连上立智能控制系统有限公司
克立司帝软件	指	上海克立司帝软件有限公司
股东大会	指	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人与董事会秘书
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次经股东大会批准的股份公司章程

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王笑萌、主管会计工作负责人王玮及会计机构负责人（会计主管人员）毛凤英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
质量控制风险	公司在产品生产和销售方面制定了严格的检验流程，未因产品质量与客户发生过纠纷，也不存在因质量问题收到质量技术监督部门处罚的情况。尽管如此，未来业务扩展中若未来公司在产品质量方面无法同步完善，导致与客户产生法律纠纷，将可能对公司在业界多年树立的口碑造成损害，对公司经营业绩产生不利影响。
人才流失风险	公司作为专业从事进出口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。
期末应收账款余额较大风险	报告期末，公司应收账款账面价值较大，占资产总额的比例较高。2018 年末、2017 年末公司应收账款账面价值分别为 9,642,617.98 元、11,173,217.45 元，占公司总资产的比例分别为 34.36%、35.12%。本期应收账款降低了 1,530,599.47 元，比上

	<p>期下降了 13.70%了，但整体金额仍较大，存在期末应收账款余额较大的风险。随着公司业务发展，所对应的企业应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回，对公司经营将产生不利影响。</p>
<p><b>供应商较为集中风险</b></p>	<p>公司采购的主要内容为钣金箱体、PCB 控制板、机芯部件、远距离卡相关设备、塑胶外壳开模件及其他 OEM 产品。2018 年公司前五大供应商采购额占采购总额比例为 44.84%。因公司长期大量采购，与供应商之间建立良好的合作关系，故而供应商会在价格或者信用期上给予公司一定的优惠。若原材料不能及时、足额、保质提供，或者供应商经营状况恶化，或者终止与公司的合作关系，将会给公司生产经营造成一定影响。</p>
<p><b>经营活动现金流量导致的经营风险</b></p>	<p>报告期内，公司 2018 年、2017 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-2,064,556.38 元、-3,425,607.83 元，同比上升 39.73%。本期经营活动产生的现金得到一定程度的提升但仍未负数，公司本期管理费用上升，主要系公司本期中介机构新三板挂牌费用、支付公司生产厂房及租赁新厂房租金所致。扣除上述影响外，公司基本可达到收支平衡，公司未来仍存在经营活动现金流量导致的经营风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Crest Control System (Shanghai) Co., Ltd.
证券简称	克立司帝
证券代码	872835
法定代表人	王笑萌
办公地址	中国上海松江区荣乐东路 1100 号 1 幢一层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王笑萌
职务	董事长
电话	021-57743398
传真	021-57742958
电子邮箱	121452453@qq.com
公司网址	www.granity.com.cn
联系地址及邮政编码	中国上海松江区荣乐东路 1100 号 1 幢一层 201600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 3 月 26 日
挂牌时间	2018 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	智能化出入口控制与管理产品的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	王玮、王笑萌、王子龙、周俊、范立卿

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913101177989337495	否

注册地址	中国上海松江区荣乐东路 1100 号 1 幢一层	否
注册资本（元）	15,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市雁塔区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张本罚、焦洁
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

- 董监高变动情况：2019 年 1 月 21 日董事会秘书、财务负责人孙海堂因个人原因，辞去公司董事会秘书、财务负责人职务，公司 2019 年 3 月 19 日经第一届董事会第十次会议审议通过任命总经理王玮为公司财务负责人。（具体详见 2019 年 1 月 22 日公司于全国中小企业股份转让系统披露的《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司高级管理人员辞职公告》（2019-002））（2019 年 3 月 19 日公司于全国中小企业股份转让系统披露的《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司财务负责人任命公告》（2019-003））
- 注册地址变更：2019 年 3 月 19 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更公司注册地址暨修订〈公司章程〉的公告》，变更前公司注册地址为：中国上海松江经济开发区荣乐东路 1100 号一幢一层，变更公司后公司注册地址为：中国上海松江经济开发区宝益路 151 号光电大楼 2 幢 4 曾 A 区。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,647,166.45	30,526,119.36	-25.81%
毛利率%	64.94%	55.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,185,707.08	1,348,143.18	-262.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,315,834.16	1,102,611.35	-310.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-12.03%	5.20%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.75%	3.59%	-
基本每股收益	-0.15	0.06	-350.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,060,326.98	31,816,331.58	-11.81%
负债总计	9,553,845.91	11,696,905.65	-18.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,076,737.92	19,262,445.00	-11.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.28	-10.94%
资产负债率%（母公司）	37.11%	29.86%	-
资产负债率%（合并）	34.05%	36.76%	-
流动比率	2.77	2.60	-
利息保障倍数	-9.49	6.97	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,064,556.38	-3,425,607.83	39.73%
应收账款周转率	1.90	2.60	-
存货周转率	0.76	1.35	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.81%	24.00%	-
营业收入增长率%	-25.81%	36.48%	-
净利润增长率%	-302.67%	-27.42%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,515.00
上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,725.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,886.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>130,127.08</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>130,127.08</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款		11,817,882.29		
应收票据	644,664.84			
应收账款	11,173,217.45			
其他应收款	464,273.94	464,273.94		
固定资产	651,675.29	651,675.29		
应付票据及应付账款		2,694,709.79		
应付账款	2,694,709.79			
应付利息	5,263.50			
其他应付款	279,204.21	284,467.71		
管理费用	9,231,437.99	7,465,131.04		
研发费用		1,766,306.95		
财务费用	170,674.61	170,674.61		
其中：利息费用		171,751.96		
利息收入		59,538.18		

财务报表格式变更。财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司自成立之初，引进德国自动控制技术，多年来致力于各种出入口控制与管理产品的研发、生产、销售和服务，为客户提供出入口控制与管理系统综合解决方案。在研发上，公司拥有具备自主研发能力的研发团队，能够根据行业发展趋势及客户需求，进行产品改良和技术创新；在采购上，公司与主要供应商签订战略合作协议，积极谋求长期稳定合作关系，降低采购成本；在销售上，公司本着“产品市场覆盖最大化”的销售原则，采取直接销售和经销商销售两种销售策略，相互补充、相互促进，加强培养核心的客户群体。公司已通过陆家嘴地产、仁恒地产、绿城地产、华润地产、远洋地产多家地产公司的审核、评分、实地考察，入选其品牌采购目录，成为其工程项目招标的推荐品牌，有助于公司获取更多的总承包商、系统集成商客户。公司应市场需求为客户量身定制出入口控制与管理产品，能够满足客户广大生产需求，迅速成长为业界具有一定区域竞争力的公司。报告期内，公司的商业模式较上期未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### （一）研发模式

公司的研发模式以自主研发为主，根据市场调研、顾客订单等形式提出的新产品设计及其更改进行研发，由研发中心主导，生产中心协助进行开发。此外，针对非核心的客户端应用软件、APP 的拓展开发公司通过外协研发服务完成，占比较小。公司的通过构建项目组负责编制新产品或该改良产品项目设计和开发计划，生产中心下生产部和品管部负责配合新产品设计和开发样件的试制，营销中心负责新产品设计和开发的样件之提交顾客确认和与顾客沟通。

#### （二）采购模式

公司生产性材料采购由资材部负责实施完成。公司物料采购主要分为两大类：分别是按销售订单采购及备库物料采购。物控根据销售订单及备库需求下达采购申请，相关采购专员下达采购订单至合格供应商处，督促供应商按时按质按量交货，货到后办理检验入库手续，并处理发票及付款相关事宜。当收到品质部不良联系单时，公司规定应立即予以处理，应在当天会同相关部门得出特采、换货、维修或退货等结论。

#### （三）生产模式

公司采用以销定产，订单+库存的生产模式。为满足客户对产品多样化的需求，公司一般情况下会根据客户的订单组织生产，按照客户对产品要求的功能、特性和产品规格、数量以及交货日期组织开展生产。同时，公司通过对市场的预测和对未来订单的评估，加工和存储一定的半成品和标准产品物件，以提高客户对订单交货期的要求。以销定产，订单+库存的生产模式一方面可以提高服务质量，满足客户的定制化个性需求，另一方面也可以压缩交货周期，满足客户对交货时间的需求。

#### （四）质检模式

公司的质检模式分为两个模块，包括进料质检环节和成品质检环节（半成品、成品）的质检，由品质部门主导，并由生产部等其他相关部门协同进行，以防止未经检验、不合格的材料及半成品及不符合认证标准规定的材料投入生产、加工和出厂。进料质检环节的质检主要是对原材料的合格性进行质检，保证原材料合格入库。成品质检环节的检测主要对产品的外观、性能、以及包装进行检测。

#### （五）销售模式

公司的营销中心负责公司的产品销售。公司采用直接销售与经销商销售相结合的销售模式。直销模式下公司将产品销售给终端客户或者系统集成商，其中，公司需要为终端客户进行产品的安装、调试及售后服务，而系统集成商客户一般不需要公司为最终用户提供安装、调试服务。经销商模式下，公司在直销部门业务覆盖范围以外的地区选择经销商，每年度签订经销协议，期间依据产品订购单发货结算。公司按照销售能力、销售业绩、技术能力及客户服务能力等要素对经销商实行分级管理。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

#### 一、经营成果和财务状况

报告期内公司业绩出现下滑，公司报告期内营业收入约 2,264.72 万元，上年同期 3,052.61 万元，下降 787.90 万元，同比降低了 25.81%；营业利润为-175.25 元，上年同期为 85.82 万元，下降了 261.07 万元，同比降低了 304.19%；净利润为-161.29 万元，上年同期为 79.58 万元，下降了 240.88 万元，同比降低了 302.67%。

本期利润下滑的主要原因是：

- 1、本期上海市安防行业管理部门（技防办）新标准出台，公司直销上海地区的产品需要通过新标准检测后才能发货销售，因此公司在上海地区的销售订单受到较大影响，存在延期发货的情形，华东地区本期较上期营业收入减少 805,779.93 元，减幅为 35.27%。
- 2、出入口控制行业产品迭代速度较快，市场竞争激烈，人脸识别门禁的流行对系统门禁产品有着较大的冲击，公司的新产品研发还未转化成成熟产品。
- 3、公司 2018 年度因新三板挂牌事项支付较高的中介机构费用，导致管理费用上升。
- 4、公司因原厂房房租到期，另新租赁办公及生产基地，故本期管理费用中租赁费用较上期

增加 737,850.13 元。

5、2018 年度公司应对市场竞争，适应市场需求，加大研发投入，研发费用较上期增加 23.93 万元。

## 二、业务经营情况

### 1、加大市场拓展，提高销售人员素质

运用新的销售工具如自媒体、技术交流会等形式，形成固定的销售模式，既有利于新业务的拓展，又有利于老业务的巩固。

### 2、加大市场营销力度，努力寻找业务增长点

报告期内公司确定了“互联网生态化”与“智能公共建筑规模化”两大重点发展方向。公司依托技术、品牌、渠道、服务、资金等方面的优势，集中发展门禁类智能管理设备及寻求一体化行业解决方案，为公司业务发展创造市场基础。

公司针对市场存量客户全面推广分期业务模式，进市场存量客户实现转化的同时，实现与客户长期合作及运营关系的绑定。

### 3、加大研发投入，不断满足客户需求

报告期内，公司努力克服各种不利因素，通过加大科研投入，努力提升产品质量、技术含量，来实现经营目标。公司以“微捷通”为主体拓展智慧停车业务，研发视频车位管理系统（地图编辑软件，设备监控管理软件，反向寻车软件），水控管理系统，云智行平台和 APP 开发等等，来满足市场及客户需求。虽然智慧停车业务呈现高速增长态势，但目前仍处于投入期，未来公司将会把智慧停车业务作为公司的核心创新业务。

### 4、持续营业，提高企业自身素质

公司多年来致力于自动化控制系统及 RFID 射频技术的开发、研究和应用，拥有核心技术及多项产品专利。报告期内，公司先后取得计算机软件著作权登记证书 5 个，实用新型专利 2 项。

## (二) 行业情况

伴随着大安防时代的到来，我国安防市场的需求将会进一步得到增加。随着工业化、信息化、城镇同步化的推进，政府推动的“应急体系”、“平安社会”、“平安城市”、“3111”工程等重大项目的实施，对于安防产品的需求也迅速上升，中国安防行业得到快速发展。从 2013 年的 3883 亿元，到 2016 年 5400 亿元，每年增速均超过 10.00%。受益于此，我国安防行业也将继续保持快速发展的趋势。

当前，我国安防产品的主要分布在华中、华南和华东地区，其中华东地区是国内安防龙头地区，华南地区安防企业聚集地，华中地区人才资源丰富，是安防产业人才基地。

一批新兴的应用领域如教育、医疗卫生、安全生产等增长较快，民用领域如智能楼宇、社区、居民安防应用开始升温，社会化应用进程加速，用户的个性化需求成为趋势。市场应用逐步由一线城市向二、三线城市及农村地区延伸，由沿海地区向中西部地区延伸，需求逐步扩大。随着未来安防系统性价比的不断提高和高清化、智能化等技术的发展，市场应用空间将不断增长。

随着安防视频监控行业重组、兼并和联合发展势头的兴起，技术、品牌和资本的整合成为趋势，企业间的合作已由产品、渠道等扩展到了资本、品牌层次，行业的集中度加速提高，市场份额进一步向主流制造商集中。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,065,341.14	7.36%	1,810,445.70	5.69%	14.08%
应收票据与应收账款	10,451,192.45	37.25%	11,817,882.29	37.14%	-11.56%
存货	11,018,837.18	39.27%	9,696,452.43	30.48%	13.64%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	487,076.83	1.74%	651,675.29	2.05%	-25.26%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	10.69%	3,000,000.00	9.43%	0.00%
应付票据及应付账款	1,367,849.13	4.87%	2,694,709.79	8.47%	-49.24%
应付职工薪酬	2,211,278.76	7.88%	2,745,230.33	8.63%	-19.45%
长期借款					
资产总计	28,060,326.98		31,816,331.58		-11.81%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期货币资金较上年同期增加了 254,895.44 元，增幅为 14.08%，主要系公司为提高资金使用效率，在保证公司日常经营和资金安全的前提下使用自有闲置资金购买银行理财产品，2018 年度赎回部分理财产品及收到理财收益所致。

2、应收票据与应收账款：本期应收票据及应收账款较上期减少了 1,366,689.84 元，减少幅度为 11.56%，主要系 2018 年度公司收入下降所致。

3、存货：本期存货较上期增加了 1,322,384.75 元，增幅为 13.64%，主要系 2018 年度上海市安防行业管理部门（技防办）推出新标准，导致本期销售数量减少，库存不能及时出货。

4、固定资产：本期固定资产较上期减少了 164,598.46 元，减少幅度为 25.26%，主要系本期计提折旧影响所致。



## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	22,647,166.45	-	30,526,119.36	-	-25.81%
营业成本	7,940,837.49	35.06%	13,488,243.46	44.19%	-41.13%
毛利率%	64.94%	-	55.81%	-	-
管理费用	8,922,288.68	39.40%	7,465,131.04	24.45%	19.52%
研发费用	2,000,230.56	8.83%	1,766,306.95	5.79%	13.24%
销售费用	5,423,560.24	23.95%	6,209,240.83	20.34%	-12.65%
财务费用	103,483.89	0.46%	170,674.61	0.56%	-39.37%
资产减值损失	241,468.07	1.07%	378,009.31	1.24%	-36.12%
其他收益	350,438.76	1.55%	11,275.00	0.04%	3,008.10%
投资收益	76,886.33	0.34%	110,860.06	0.36%	-30.65%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,752,450.23	-7.74%	858,243.02	2.81%	-304.19%
营业外收入	51,689.28	0.23%	167,079.38	0.55%	-69.06%
营业外支出	36,963.53	0.16%	0.00	0.00%	-
净利润	-1,612,944.86	-7.12%	795,837.70	2.61%	-302.67%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：本期营业收入较上期减少了 7,878,952.91 元，减少幅度为 25.81%，营业收入大幅减少主要有以下二方面原因：①本期上海市安防行业管理部门（技防办）新标准出台，公司直销上海地区的产品需要通过新标准检测后才能发货销售，因此公司在上海地区的销售订单受到较大影响，华东地区本期较上期营业收入减少 805,779.93 元，减幅为 35.27%，存在延期发货的情形。②出入口控制行业产品迭代速度较快，市场竞争激烈，人脸识别门禁的流行对系统门禁产品有着较大的冲击，公司的新产品研发还未转化成成熟产品。

2、营业成本：本期营业成本较上期减少了 5,541,405.97 元，降低幅度为 41.13%，营业成本大幅下降且降幅超过营业收入降幅，主要原因系：①本期营业收入下降，导致营业成本同时下降；②部分子公司本期承接优质大型项目，毛利率较高，导致成本下降幅度大于收入下降幅度；③本期公司的全资子公司克立司帝软件业务开展良好，因其销售自主研发的停车场软件系统，毛利率较高，导致成本下降幅度大于收入下降幅度。

3、资产减值损失：本期资产减值损失较上期减少了 136,541.24，减幅为 36.12%，主要因为本期营业收入下降导致应收账款余额下降，从而导致计提的坏账准备下降

4、其他收益：本期其他收益较上期增加了 339,163.76 元，增幅为 3008.1%，主要原因系：①本年度收到增值税即征即退 311,923.76 元；②本年度专利补助较 2017 年度增加 19,840.00 元；③本年度收到稳岗补贴 7400.00 元。



5、营业利润：本期营业利润较上期减少了 2,610,693.25 元，降幅为 304.19%。主要系本期公司营业收入大幅减少，管理费用及研发费用增长影响所致。管理费用变动主要原因为：①因新三板挂牌事项支付较高的中介机构费用，导致管理费用上升，②因原厂房房租到期，公司另新租办公及生产基地，故本期管理费用较上期增加；本期加大研发投入，研发费用增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	22,647,166.45	30,526,119.36	-25.81%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	7,940,837.49	13,488,243.46	-41.13%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
门禁通道管理系统	8,611,596.55	38.03%	11,974,659.84	39.23%
停车场管理系统	8,770,914.88	38.73%	9,808,938.11	32.13%
零星管理系统及平台	3,575,766.59	15.79%	6,740,863.52	22.08%
软件定制服务	252,049.00	1.11%	678,795.88	2.23%
其他	1,436,839.43	6.34%	1,322,862.01	4.33%
合计	22,647,166.45	100.00%	30,526,119.36	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	14,786,250.94	65.29%	22,844,044.24	74.83%
东北地区	5,571,506.79	24.60%	4,402,650.15	14.42%
华北地区	1,147,652.53	5.07%	1,871,559.84	6.13%
西南地区	619,325.31	2.73%	739,716.10	2.42%
华南地区	341,529.82	1.51%	362,605.56	1.19%
西北地区	179,533.54	0.79%	285,159.01	0.94%
华中地区	1,367.52	0.01%	20,384.46	0.07%
	22,647,166.45	100.00%	30,526,119.36	100.00%

报告期内，公司主要客户分布在华东地区、东北地区及华北地区。

华东地区销售额占总收入比重最高，2018 年及 2017 年销售额分别为 1478.63 万元、2284.40 万元，分别占总收入的 65.29%及 74.83%。主要客户包括南京克立司帝控制系统有

限公司、沈阳克立司帝控制系统有限公司、中建八局第二建设有限公司、上海邑塑智能科技有限公司、上海宝通汎球电子有限公司、上海北禾建筑发展有限公司等。

**收入构成变动的的原因:**

- 1、门禁通道管理系统收入:2018 年度较 2017 年度减少了 3,363,063.29 元,减幅为 28.08%,主要原因:①上海市安防行业管理部门(技防办)新标准出台;②人脸识别门禁的流行对传统门禁产品有着较大的冲击,而公司的人脸识别门禁研发还未转化为成熟产品。
- 2、停车场管理管理系统及平台收入:2018 年度较 2017 年度减少了 3,165,096.93 元,减幅为 46.95%,主要系上海市安防行业管理部门(技防办)新标准出台,公司直销上海地区的产品需要通过新标准检测后才能发货销售。
- 3、软件定制服务收入:2018 年度较 2017 年减少了 426,746.88 元,减幅为 62.87%,主要系市场上很多免费的 BS 构架软件平台参与竞争,公司的传统 CS 构架的软件非标准化定制需求减少。

**(3) 主要客户情况**

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	沈阳克立司帝控制系统有限公司	1,788,599.63	7.90%	是
2	安徽省安泰科技股份有限公司	1,540,680.85	6.80%	否
3	浙江中南机电智能科技有限公司	891,637.93	3.94%	否
4	中建八局第二建设有限公司	674,307.81	2.98%	否
5	天津克立司帝控制系统科技有限公司	665,538.66	2.94%	是
合计		5,560,764.88	24.56%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳科装智能电子技术有限公司	886,094.83	12.22%	否
2	苏州维拉利电子科技有限公司	845,517.15	11.66%	否
3	深圳前海华夏智信有限公司	719,832.59	9.92%	否
4	上海容贝实业有限公司	467,108.62	6.44%	否
5	浙江先锋机械股份有限公司	333,508.50	4.60%	否
合计		3,252,061.69	44.84%	-

**3. 现金流量状况**

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量	-2,064,556.38	-3,425,607.83	39.73%

净额			
投资活动产生的现金流量净额	2,485,120.71	-5,223,638.94	147.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,668.89	7,385,159.99	-102.24%

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额为-2,064,556.38元,同比上升39.73%,主要系①本年度收入形成的信誉期内的应收账款减少;②公司本年度购入原材料等减少,购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少8,326,129.92元,减幅42.21%。

2、投资活动产生的现金流量净额为2,485,120.71元,同比上升147.57%,主要是公司本期收回上期末理财余额520万影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-165,668.89元,同比下降102.24%,主要因为2017年度收到股东投资款450万元及新增借款300万元导致上期筹资活动的现金流量净流入较高,本期筹资活动产生的现金流量主要为支付贷款利息导致的现金流出165,668.89元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1、杭州慧哲科技有限公司

慧哲科技系一家于2015年10月28日在杭州市西湖区市场监督管理局登记注册的有限责任公司,其基本情况如下:

公司名称	杭州慧哲科技有限公司		
住所	杭州市西湖区古墩路98号1208室		
法定代表人	郭晓琴		
注册资本	100万元		
实收资本	100万元		
统一社会信用代码	91330106MA27W5D081		
登记机关	杭州市西湖区市场监督管理局		
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		
营业收入	469.83万元		
净利润	62.65万元		
经营范围	服务:计算机软件、电子产品、机电设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让,承接交通工程、城市道路照明工程(涉及资质证凭证经营);批发、零售:计算机软硬件,电子产品(除专控),网络设备,音响设备,电线电缆,机电设备(除小轿车);货物进出口、技术进出口(国家法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营);其他无需报经审批的一切合法项目。		
经营期限	长期		
股权结构	股东姓名或名称	出资额(万元)	持股比例
	克立司帝控制系统(上海)有	51	51%

	限公司		
	郭晓琴	49	49%
	合计	100.00	100%

2018 年杭州慧哲科技有限公司实现营业收入 4,698,346.12 元，实现净利润 626,513.29 元。

## 2、大连上立智能控制系统有限公司

公司名称	大连上立智能控制系统有限公司		
住所	辽宁省大连市西岗区唐山街 53 号 3 单元 6 层 1 室		
法定代表人	钟丽平		
注册资本	100 万元		
实收资本	100 万元		
统一社会信用代码	91210203MA0QCDMYXN		
登记机关	大连市西岗区市场监督管理局		
公司类型	有限责任公司		
营业收入	391.25 万元		
净利润	65.32 万元		
经营范围	自动控制系统及产品、计算机软硬件产品、自动识别系统设备、电子产品、自动交通设备、机电设备及其辅助设备的设计、销售；建筑智能化工程、计算机系统工程、安全技术防范工程、综合布线；交通设施、停车场标志、标线的设计与施工；五金产品、化工产品（不含危险化学品）销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		
经营期限	2015 年 11 月 16 日至 2025 年 11 月 15 日		
股权结构	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例
	克立司帝控制系统(上海)有限公司	51	51%
	孙鹏飞	39	39%
	钟丽平	10	10%
	合计	100.00	100%

2018 年大连上立智能控制系统有限公司实现营业收入 3,912,462.32 元，实现净利润 653,243.32 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

在确保公司日常运营所需流动资金安全，在不影响公司主营业务正常发展的前提下，公司利用闲置自有资金购买理财产品，提高资金的使用效率，为公司和股东创造更好的收益，选取理财产品均为低风险、短期的理财产品，一般情况下收益稳定，风险可控。

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，公司累计购买银行理财产品“中银日积月累-日计划”合计金额人民币 808.10 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未赎回的理财产品余额为 219.40 万元，共计取得理财利息收入 74,387.86 元。

公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过《追认 2018 年利

用公司闲置资金购买理财产品》的议案（2019-019）。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

会计政策变更。

财务报表格式变更。财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2017. 12. 31/2017 年 度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		11,817,882.29	11,817,882.29
应收账款	11,173,217.45	-	-11,173,217.45
其他应收款	464,273.94	464,273.94	-
固定资产	651,675.29	651,675.29	-
应付票据及应付账款		2,694,709.79	2,694,709.79
应付账款	2,694,709.79		-2,694,709.79
应付利息	5,263.50		-5,263.50

其他应付款	279,204.21	284,467.71	5,263.50
管理费用	9,231,437.99	7,465,131.04	-1,766,306.95
研发费用		1,766,306.95	1,766,306.95
财务费用	170,674.61	170,674.61	-
利息费用		171,751.96	171,751.96
利息收入		59,538.18	59,538.18

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司积极承担企业社会责任，为合作伙伴、员工、社会、股东的共赢发展，承担应尽责任。

#### 1、诚信经营

公司在企业经营过程中，严格遵守法律法规，规范经营；在公司治理层面，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范监事会、董事会、股东大会的召集、召开程序，并积极履行信息披露义务。

#### 2、员工发展

公司坚持“以人为本”，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，维护员工各项合法权利。公司为员工提供岗位培训、职业规划、健康管理、补充医疗保险、节日关怀等各类职业发展及人文关爱措施，并定期组织丰富多彩的员工活动，促进员工身心健康发展。

#### 3、社会贡献

公司在努力扩大规模，回报股东的同时，严格遵守国家法律法规，不断创造就业机会，依法缴税，承担公司的社会责任，实现公司的社会价值。报告期内，公司积极接纳学校定岗实习学生，为临近毕业的大学生提供了学习和锻炼机会，加强了他们在职场中的竞争优势。

#### 4、合作伙伴

本着技术服务社会的理念，公司利用各种渠道深入了解客户需求，完善产品及服务，不断为用户提供最为优质、适用、创新的产品。同时公司在生产和营销过程中，注重维护第三方合作伙伴的利益，本着共赢、共发展的指导思想，打造良性成长环境。

## 三、持续经营评价

公司近三年首次出现亏损，主要原因系：1、上海市安防行业管理部门（技防办）新标准出台，公司华东地区的销售受到较大影响，导致暂时性的收入下降；2、出入口控制行业产品迭代速度较快，市场竞争激烈，人脸识别门禁的流行对系统门禁产品有着较大的冲击，公司的新产品研发还未转化成成熟产品；3、本期公司管理费用上升：①因新三板挂牌事项支付较高的中介机构费用，导致管理费用上升，②因原厂房房租到期，公司另新租办公及生产基地，故本期管理费用较上期增加；本期加大研发投入，研发费用增加。

综上所述，公司 2018 年度出现短暂亏损，但预计不会持久，因此未对持续经营能力产



生影响。

报告期内公司的产品、经营模式及服务未发生重大变化。所处行业的经营环境未发生变化，公司新三板挂牌成功，公司治理及内部控制不断完善，在研发方面公司不断优化自身产品，提高自主研发产品所占市场份额，完善产品链，不断增强核心竞争力。

影响公司持续经营能力的几项重要指标情况如下：

1、财务方面：会计核算，财务管理，风险控制等各方面内控体系完好，主要经营财务指标健康。

2、经营方面：公司业务、资产、人员、管理机构、监督机构等独立健全，经营管理持续健康发展，员工队伍按计划持续扩大，业务面逐步拓宽。

3、技术方面：核心产品成熟稳健，并持续加强专利产品的研发，加大创新创意开发，保证技术竞争优势。

4、管理方面：公司总结日常管理经验，不断完善公司管理制度，完善管理机制，大力培养中层管理人员，提升综合管理水平，并在挂牌后逐渐增加行业市场活动频率，增加公司及产品知名度和影响力。

综上所述,我公司具备持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 质量控制风险

公司在产品生产和销售方面制定了严格的检验流程，未因产品质量与客户发生过纠纷，也不存在因质量问题收到质量技术监督部门处罚的情况。尽管如此，未来业务扩展中若未来公司在产品质量方面无法同步完善，导致与客户产生法律纠纷，将可能对公司在业界多年树立的口碑造成损害，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：产品质量是公司品牌形象的基础，公司一贯以严谨的态度严把产品质量关。首先原材料采购中严把质量关，所有采购材料 100%全部经过公司品管部的检验，检验合格方能办理入库；其次大力紧抓生产产品质量关，所有公司自行加工、生产或者组装的产品，必须经公司品管部检验测试后，发放产品合格证才能办理入库手续；最后，产品最终销售出库前，还需要经过品质部再次测试后才能办理出库及发货手续。

##### 2. 人才流失风险

公司作为专业从事进出口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司未来将继续完善激励机制，通过为员工提供良好的发展平台，打造和谐的生活、工作氛围，促使企业利益与员工利益保持高度一致，以薪酬留人，以感情留人。同时公司将为年轻员工建立多中晋升渠道，为公司提前储备专业人才。

### 3. 期末应收账款余额较大风险

报告期末，公司应收账款账面价值较大，占资产总额的比例较高。2018 年末、2017 年末公司应收账款账面价值分别为 9,642,617.98 元、11,173,217.45 元，占公司总资产的比例分别为 34.36%、35.12%。本期应收账款降低了 1,530,599.47 元，比上期下降了 13.70%了，但整体金额仍较大，存在期末应收账款余额较大的风险。随着公司业务发展，所对应的企业应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按期收回，对公司经营将产生不利影响。

应对措施：公司将从以下几个方面入手加强应收账款日常管理：（1）建立健全合理的信用体系和新、老客户信用档案，对客户的信用状况进行调查分析；（2）建立定期对账制度，关注客户的经营情况，加强日常询证，动态跟踪风险防范；（3）针对不同客户的信用状况采取灵活的清收策略；（4）加大对销售部门应收账款的考核力度，将客户资金回笼作为绩效考核的指标之一。

### 4. 供应商较为集中风险

公司采购的主要内容为钣金箱体、PCB 控制板、机芯部件、远距离卡相关设备、塑胶外壳开模件及其他 OEM 产品。2018 年公司前五大供应商采购额占采购总额比例为 44.84%。因公司长期大量采购，与供应商之间建立良好的合作关系，故而供应商会在价格或者信用期上给予公司一定的优惠。若原材料不能及时、足额、保质提供，或者供应商经营状况恶化，或者终止与公司的合作关系，将会给公司生产经营造成一定影响。

应对措施：公司领导责成采购部门针对采购量较大且对公司生产影响显著的原材料，寻找 1-2 家其他供应商，并要求供应商提供主要产品样本，由公司品管部检验合格后，作为储备供应商管理，并初步进行合作，逐步加大合作力度，以分散该风险。

### 5. 经营活动现金流量导致的经营风险

报告期内，公司 2018 年、2017 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-2,064,556.38 元、-3,425,607.83 元，同比上升 39.73%。本期经营活动产生的现金得到一定程度的提升但仍未负数，公司本期管理费用上升，主要系公司本期中介机构新三板挂牌费用、支付公司生产厂房及租赁新厂房租金所致。扣除上述影响外，公司基本可达到收支平衡，公司未来仍存在经营活动现金流量导致的经营风险。

应对措施：公司将进一步加强款项催收管理，及时要求客户确认结算进度、支付款项，并加强子公司的经营管理。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,800,000.00	2,456,129.68
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	800,000.00	390,000.00

2018年1月3日公司召开2018年第一届董事会第二次会议,2018年1月19日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过《关于对公司2018年关联交易发生情况予以预计的议案》,预计2018年日常性关联交易金额总额为360万元。其中销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售预计发生金额为280万元,其他事项预计发生金额为80万元。

2018年上半年实际销售商品、提供劳务的关联交易金额为2,456,129.68元,未超过预计范围。其他事项主要为关联方租赁,公司关联方范立卿、于维迁将自有房产租赁于该公司,合计金额为390,000.00。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王玮、周俊	为公司向中国银行股份有限公司上海市松江支行借款提供连带责任保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-018

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本次偶发性关联交易系关联担保事项,主要系公司股东王玮、周俊为公司向中国银行股份有限公司上海市松江支行取得的300万元保证贷款提供连带责任保证。

公司已于2018年3月2日第一届董事会第三次会议审议通过《关于公司股东王玮、董事周俊为公司向中国银行股份有限公司上海市松江支行借款提供关联担保暨关联交易的议案》,并于2018年3月21日经2018年第二次临时股东大会审议通过。因上述事项发生时公司尚未正式挂牌,现于2019年4月29日发布《克立司帝(控制系统)股份有限公司关于追认2018年度偶发性关联交易公告》(2019-018)对上述事项进行追认。

本次关联担保涉及的银行贷款分别于2018年5月12日发放200万元、2018年8月8日发放100万元,主要为采购原材料支付房租,为公司业务发展及生产经营的正常所需,符合全体股东利益,不会对公司独立性产生影响。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100%	0	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,816,000	45.44%	0	6,816,000	45.44%
	董事、监事、高管	5,166,000	34.44%	0	5,166,000	34.44%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000.00	-	0	15,000,000.00	-
普通股股东人数		6				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江慧润资产管理有限公司	4,704,000	0	4,704,000	31.36%	4,704,000	0
2	王玮	3,336,000	0	3,336,000	22.24%	3,336,000	0
3	上海隼超企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	3,000,000	0
4	王子龙	2,130,000	0	2,130,000	14.20%	2,130,000	0
5	王笑萌	1,350,000	0	1,350,000	9.00%	1,350,000	0
合计		14,520,000	0	14,520,000	96.80%	14,520,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：王笑萌先生与王子龙先生系父子关系。
---

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司不存在持有股份占公司股本总额 50%以上的股东，也不存在持有股份比例虽不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东，因此依照《公司法》第二百一十六条关于控股股东的相关规定，公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

为保障公司控制权的稳定性、治理结构的有效性和规范运作，王玮先生、王笑萌先生、王子龙先生、周俊先生、范立卿女士于2017年8月31日签署《一致行动人协议》，王玮先生持有公司 22.24%的股份，王笑萌先生持有公司 9.00%的股份，王笑萌先生之子王子龙先生持有公司 14.20%的股份，周俊先生及其配偶范立卿女士通过浙江慧润资产管理有限公司间接持有公司 31.36%的股份。各方约定在《一致行动人协议》的履行期限内，一方向股东大会、董事会行使提案权时及在股东大会、董事会上行使表决权时，协议各方应先对相关议案或表决事项进行协商一致，意见不一致时，以所持股份较多的一方意见为准。

根据公司股权变动历史沿革、公司实际经营情况、《一致行动人协议》等，王玮先生、王笑萌先生、王子龙先生、周俊先生、范立卿女士合计享有的表决权已足以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够实际支配公司的行为，实现对公司的共同控制，因此前述各方为公司实际控制人。

#### 公司实际控制人基本情况如下：

王玮先生，1965年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年9月毕业于广州中山大学；1988年9月至1990年9月，在武汉教学仪器厂工作，担任助理工程师职务；1993年9月至1996年10月，在广东太阳神集团有限公司工作，任江苏经营部经理职务；1997年1月至2000年5月，在南京下关区捷顺机电设备经营部工作，任经理职务；2000年6月至2007年2月，在南京捷顿智能科技有限公司工作，任总经理职务；2007年3月至2017年10月，在有限公司工作，任总经理职务；2017年10月至今，任股份公司董事、总经理。

王笑萌先生，1960年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1983年7月毕业于大连工学院分院；2007年1月大连理工大学EMBA（工商管理专业）毕业；1983年9月至1987年2月，在大连锁厂工作，任厂生产计划员职务；1987年2月至1990年2月，在大连富丽华大酒店工作，任客房部主管职务；1990年3月至1992年3月，在大连秀月酒店工

作,任房务客务大部经理职务;1992年4月至1997年6月在大连宇通名人别墅园开发有限公司工作,任副总经理职务;1997年7月至2007年7月,在大连捷顺科技有限公司工作,任总经理职务;2007年8月至2015年12月,在大连克立司帝控制系统有限公司工作,任总经理职务;2016年1月至2018年1月,在大连上立智能控制系统有限公司任总经理职务;自2017年10月起,任股份公司董事长。

王子龙先生,1987年12月生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2014年6月毕业于大连外国语大学;2014年3月至今,在大连有源停车服务有限公司工作,任总经理职务。

周俊先生,1971年12月生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,2009年6月毕业于香港财经学院;1997年3月至2001年3月,在兰溪市利达实业有限公司工作,任副总经理职务;2001年4月至2007年4月,在杭州捷顺电子科技工程有限公司工作,任总经理职务;2007年5月至2016年12月,在浙江克立司帝控制系统有限公司工作,任董事长职务;2016年12月至今,在杭州慧哲科技有限公司工作,任董事长职务;自2017年10月起,任股份公司董事。

范立卿女士,1971年4月生,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历。2001年4月至2007年4月,在杭州捷顺电子科技工程有限公司工作,任副总经理职务;2007年5月至2017年10月,在浙江克立司帝控制系统有限公司工作,任副总经理职务;2017年9月至今,在杭州慧哲科技有限公司工作,任副总经理职务。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行股份有限公司上海市松江支行	2,000,000.00	6.0465%	2018年5月2日至2019年5月1日	否
短期借款	中国银行股份有限公司上海市松江支行	1,000,000.00	5.1700%	2018年8月8日至2019年8月7日	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周俊	董事	男	1971年12月	硕士	2017.10.18—2020.10.17	否
王玮	董事、总经理	男	1965年12月	硕士	2017.10.18—2020.10.17	是
王笑萌	董事长	男	1960年1月	硕士	2017.10.18—2020.10.17	否
欧玉宝	董事、副总经理	男	1974年7月	大专	2017.10.18—2020.10.17	是
黄国信	董事	男	1979年12月	大专	2017.10.18—2020.10.17	是
吴斌	监事	男	1979年12月	本科	2017.10.18—2020.10.17	是
江燕欢	监事会主席、职工代表监事	女	1983年1月	大专	2017.10.18—2020.10.17	是
李安丽	监事	女	1986年6月	大专	2018.11.29—2020.10.17	是
孙海堂	董事会秘书、财务负责人	男	1983年2月	本科	2017.10.18—2019.01.22	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、实际控制人王笑萌先生与实际控制人王子龙先生系父子关系;董事、实际控制人周俊先生与实际控制人范立卿女士系夫妻关系。除此之外,公司现有董监高之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周俊	董事	0	0	0	0.00%	0
王玮	董事、总经	3,336,000		3,336,000	22.24%	0

	理					
王笑萌	董事长	1,350,000	0	1,350,000	9.00%	0
欧玉宝	董事、副总经理	480,000	0	480,000	3.20%	0
黄国信	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
吴斌	监事、研发部主管	0	0	0	0.00%	0
江燕欢	监事、综合管理部主管	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	5,166,000	0	5,166,000	34.44%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄光树	监事	离任	无	因个人原因辞职
李安丽	无	新任	监事	股东大会选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

李安丽女士，1983年2月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年7月至今在克立司帝控制系统(上海)股份有限公司担任业务员，区域经理。长期从事一线销售岗位，具有丰富的销售经验。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	24
生产人员	43	42
销售人员	26	26
技术人员	22	20
财务人员	10	10
<b>员工总计</b>	<b>126</b>	<b>122</b>



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	28
专科	46	46
专科以下	48	46
员工总计	126	122

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1. 公司制定了年度招聘和培训计划，除招聘本科及以上学历的应届毕业生外，还通过社会招聘引进专业技术人员；对新入职人员进行岗前培训，定期组织员工业务培训；对生产人员进行专业技术培训、对骨干人员进行管理培训、对全体员工进行礼仪、制度等培训，不断提高公司员工的整体素质，从整体上提升了公司的管理、技术、研发的实力。公司有稳定的薪酬绩效管理制度，形成了促进人才成长的机制和激励机制，并根据公司经营情况、员工年终绩效和实际工作能力适时调整员工薪酬。

2. 报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统制定的业务规则等规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序，股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会报告期内做到认真审议并安排落实股东大会的审议事项等。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会及管理层经过评估认为，报告期内公司通过股东大会、董事会、监事会的召开，依据公司制度及相关法规及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项基本履行了必要的程序，不存在重大疏漏或缺失的情况。

报告期内公司存在利用闲置资金

未事前履行审批程序的情形，已经第一届董事会第十二次次会议及时追认确认并披露，并对2019年公司利用闲置资金购买理财产品事项进行了预计，公司董事会及管理层承诺将加强内部管理，避免此类情形的出现。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司修改章程1次。

2018年3月21日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司章程〉修正案》

章程新增第九章通知和公告

第一百七十六条 公司应依据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第1号—信息披露》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》之规定编制并披露定期报告和临时报告。公司董事会为信息披露负责机构，董事会秘书负责信息披露事务。

第一百七十七条 公司遵循真实性、准确性、完整性和及时性原则，规范地披露信息。依法需要披露的信息应当第一时间在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com或www.neeq.cc）公布。

第一百七十八条 公司在其它公共传媒上披露的信息不得先于上述指定信息披露平台披露的时间，不得以新闻发布或答记者问等其它形式代替公司公告。公司内外相关各方信息知情人士对未公开披露的信息负有保密义务。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2018年1月3日召开了第一届董事会第二次会议决议，会议审议通过《同意公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取集合竞价转让方式公开转让》、《同意大华会计师事务所出具2017年度的〈审计报告〉》、《公司治理机制执行情况》、《同意挂牌后适用〈克立司帝控制系统（上海）股份有限公司章程〉》、《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司投资者管理管理制度》、《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司信息披露管理制度》、《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司防范股东及其他关联方占用资金制度》、《关于对公司2017年11月-12月期间关联交易发生情况补充确认的预案》、《关于对公司2018年关联交易发生情况予以预计的议案》、《同意召开2018年第一次临时股东大会》、《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司对外担保管理制度的议案》</p> <p>2、2018年3月2日召开第一届第三次会议，审议通过《关于公司章程修订案的议案》；审议通过《关于提请召开第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年4月10日召开第一届第四次</p>

		<p>会议，审议通过《关于2017年董事会工作报告的议案》的议案；审议通过《关于2017年总经理工作报告的议案》的议案；审议通过《2018年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于召开2017年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2018年5月15日召开第一届第五次会议，审议通过《聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具2017年度审计报告的议案》的议案；审议通过《关于召开第三次临时股东大会的议案》</p> <p>4、2018年8月16日召开第一届第六次会议，审议通过《关于公司2017年年度审计报告的议案》的议案。</p> <p>5、2018年8月30日召开第一届第七次会议，审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》的议案。</p> <p>6、2018年11月12日召开第一届第八次会议，审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、2019年11月22日召开第一届第九次会议，审议通过《关于会计事务所变更的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>1、2018年4月10日召开第一届第二次会议，审议通过《关于2017年监事会工作报告的预案》；审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》。</p> <p>2、2018年8月20日召开第一届第三次会议，审议通过《关于2018年半年报告的议案》的议案。</p> <p>3、2018年11月2日召开第一届第四次会议，审议通过《关于提名监事候选人的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2018年1月19日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《同意公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取集合竞价转让方式公开转让的议案》、《同意挂牌后适用〈克立司帝控制系统(上海)股份有限公司章程〉的议案》、《关于对公司2017年11月-12月期间关联交易发生情况补充确认的议案》、《关于</p>

		<p>对公司 2017 年 11 月-12 月期间关联交易发生情况补充确认的预案》、《同意授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取集合竞价转让方式公开转让事宜所涉全部事项的议案》、《克立司帝控制系统（上海）股份有限公司对外担保管理制度的议案》</p> <p>2、2018 年 3 月 21 日召开 2018 年 1 第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司章程〉修正案》</p> <p>3、2018 年 4 月 25 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2017 年审计报告的议案》</p> <p>4、2018 年 6 月 5 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2017 年审计报告的议案》</p> <p>5、2018 年 11 月 29 日，公司召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于提名监事候选人的议案》</p> <p>6、2018 年 12 月 8 日，公司召开了 2018 年第五次临时股东，审议通过了《关于会计师事务所变更的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

经公司董事会及管理层评估认为，报告期内公司的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决程序都符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关法律、法规的规定，审议、表决程序、表决结果合法有效。

### （三） 公司治理改进情况

根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等相关规定，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会、信息披露、关联交易等相关议事规则和制度，保证了公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，各项制度能够得到有效的执行，三会召开程序均合法、合规，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。报告期内，公司进一步完善了公司财务管理制度、内控管理制度等一批制度，完善健全了工作流程，大幅度地提升了公司经营管理水平。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者利益。同时公司通过电话、微信公众号等途径与公司投资者、潜在投资人保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

### 二、 内部控制

#### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

1、业务独立：公司拥有完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担民事责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪酬；公司财务人员未在控制股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及商标等资产的所有权或使用权，公司为独立拥有，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系、规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司在银行独立开设账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、公司实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的。报告期内，会计核算体系、财务管理体系及风险控制体系等重大内部管理制度在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。今后将根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断对内部管理制度进行调整、完善。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。公司第一届董事会第十二次会议及2018年年度股东大会审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字（2019）290014 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2019-04-29
注册会计师姓名	张本罚、焦洁
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

众环审字（2019）290014 号

克立司帝控制系统（上海）股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了克立司帝控制系统（上海）股份有限公司（以下简称“克立司帝公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了克立司帝公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于克立司帝公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

克立司帝公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括克立司帝公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的

鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

克立司帝公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估克立司帝公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算克立司帝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督克立司帝公司的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对克立司帝公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请

报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致克立司帝公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就克立司帝公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张本罚

（项目合伙人）

中国注册会计师：焦洁

中国

武汉

2019年4月29日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	2,065,341.14	1,810,445.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(七) 2	10,451,192.45	11,817,882.29
其中：应收票据		808,574.47	644,664.84
应收账款		9,642,617.98	11,173,217.45
预付款项	(七) 3	331,575.32	1,035,988.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 4	343,549.63	464,273.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七) 5	11,018,837.18	9,696,452.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 6	2,251,636.73	5,565,863.61
<b>流动资产合计</b>		<b>26,462,132.45</b>	<b>30,390,906.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	487,076.83	651,675.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 8	203,655.21	190,166.78
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	(七) 9	402,836.12	313,392.72
递延所得税资产	(七) 10	504,626.37	270,189.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,598,194.53	1,425,424.62
<b>资产总计</b>		28,060,326.98	31,816,331.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七) 11	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(七) 12	1,367,849.13	2,694,709.79
其中: 应付票据			
应付账款	(七) 12	1,367,849.13	2,694,709.79
预收款项	(七) 13	2,492,893.03	2,449,258.67
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 14	2,211,278.76	2,745,230.33
应交税费	(七) 15	326,017.33	523,239.15
其他应付款	(七) 16	155,807.66	284,467.71
其中: 应付利息	(七) 16	5,274.81	5,263.50
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		9,553,845.91	11,696,905.65
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		9,553,845.91	11,696,905.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（七）17	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（七）18	4,932,918.88	4,932,918.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（七）19	43,111.67	43,111.67
一般风险准备			
未分配利润	（七）20	-2,899,292.63	-713,585.55
归属于母公司所有者权益合计		17,076,737.92	19,262,445.00
少数股东权益		1,429,743.15	856,980.93
所有者权益合计		18,506,481.07	20,119,425.93
负债和所有者权益总计		28,060,326.98	31,816,331.58

法定代表人：王笑萌

主管会计工作负责人：王玮会计机构负责人：毛凤英

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		257,187.53	408,816.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（十五）1	9,489,100.55	10,127,182.22
其中：应收票据		808,574.47	644,664.84
应收账款		8,680,526.08	9,482,517.38
预付款项		227,403.36	797,441.45
其他应收款	（十五）2	273,116.25	1,100,257.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,753,014.31	8,241,141.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,117,369.91	5,302,145.11
流动资产合计		23,117,191.91	25,976,984.77
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五) 3	2,030,000	2,030,000
投资性房地产			
固定资产		368,304.57	497,097.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,603.97	15,166.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,953.24	313,392.72
递延所得税资产		206,016.25	202,717.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,670,878.03</b>	<b>3,058,375.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,788,069.94</b>	<b>29,035,359.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,152,286.85	2,345,611.21
其中：应付票据			
应付账款		4,152,286.85	2,345,611.21
预收款项		931,545.00	999,219.19
应付职工薪酬		1,395,547.94	1,713,689.45
应交税费		71,528.5	367,628.81
其他应付款		19,800.36	245,175.73
其中：应付利息		5,274.81	5,263.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,570,708.65</b>	<b>8,671,324.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		9,570,708.65	8,671,324.39
<b>所有者权益：</b>			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,932,918.88	4,932,918.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,111.67	43,111.67
一般风险准备			
未分配利润		-3,758,669.26	388,005.01
<b>所有者权益合计</b>		16,217,361.29	20,364,035.56
<b>负债和所有者权益合计</b>		25,788,069.94	29,035,359.95

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		22,647,166.45	30,526,119.36
其中：营业收入	(七) 21	22,647,166.45	30,526,119.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		24,826,941.77	29,790,011.40
其中：营业成本	(七) 21	7,940,837.49	13,488,243.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 22	195,072.84	312,405.2
销售费用	(七) 23	5,423,560.24	6,209,240.83
管理费用	(七) 24	8,922,288.68	7,465,131.04

研发费用	(七) 25	2,000,230.56	1,766,306.95
财务费用	(七) 26	103,483.89	170,674.61
其中：利息费用	(七) 26	165,680.20	171,751.96
利息收入	(七) 26	79,458.97	12,215.40
资产减值损失	(七) 27	241,468.07	378,009.31
加：其他收益	(七) 28	350,438.76	11,275.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 29	76,886.33	110,860.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,752,450.23	858,243.02
加：营业外收入	(七) 30	51,689.28	167,079.38
减：营业外支出	(七) 31	36,963.53	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,737,724.48	1,025,322.4
减：所得税费用	(七) 32	-124,779.62	229,484.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,612,944.86	795,837.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,612,944.86	795,837.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		572,762.22	-552,305.48
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,185,707.08	1,348,143.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,612,944.86	795,837.7
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,185,707.08	1,348,143.18
归属于少数股东的综合收益总额		572,762.22	-552,305.48
<b>八、每股收益：</b>	(七) 21		

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.15	0.06
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.15	0.06

法定代表人：王笑萌

主管会计工作负责人：王玮 会计机构负责人：毛凤英

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(十五) 4	12,963,085.63	22,539,932.10
减：营业成本	(十五) 4	7,707,120.15	11,549,309.87
税金及附加		48,469.46	206,474.49
销售费用		2,015,294.73	2,418,424.86
管理费用		5,462,512.36	4,422,486.50
研发费用		1,794,905.84	1,581,228.30
财务费用		29,028.82	112,837.73
其中：利息费用		165,680.2	171,751.96
利息收入		137,069.01	63,848.67
资产减值损失		144,258.95	282,719.93
加：其他收益		37,571.00	11,275.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五) 5	74,387.86	103,524.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,126,545.82	2,081,249.42
加：营业外收入		51,689.28	164,831.48
减：营业外支出		61,528.43	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,136,384.97	2,246,080.90
减：所得税费用		10,289.30	219,736.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,146,674.27	2,026,344.51
（一）持续经营净利润		-4,146,674.27	2,026,344.51
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,146,674.27	2,026,344.51
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,440,264.26	34,891,873.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		553,111.37	
收到其他与经营活动有关的现金	(七)34(1)	1,345,335.84	234,719.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,338,711.47</b>	<b>35,126,593.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,397,978.66	19,724,108.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,741,369.53	8,172,175.04
支付的各项税费		2,224,162.88	3,595,203.68
支付其他与经营活动有关的现金	(七)34(2)	7,039,756.78	7,060,713.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,403,267.85</b>	<b>38,552,200.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,064,556.38</b>	<b>-3,425,607.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七)34(3)	11,163,886.33	110,860.06
<b>投资活动现金流入小计</b>		11,163,886.33	110,860.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		597,765.62	334,499.00
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七)34(4)	8,081,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,678,765.62	5,334,499.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,485,120.71	-5,223,638.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,668.89	114,840.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,165,668.89	114,840.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-165,668.89	7,385,159.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		254,895.44	-1,264,086.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,810,445.70	3,074,532.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,065,341.14	1,810,445.70

法定代表人：王笑萌

主管会计工作负责人：王玮会计机构负责人：毛凤英

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,507,649.30	24,205,043.97
收到的税费返还		241,187.61	
收到其他与经营活动有关的现金		1,095,488.30	227,444.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,844,325.21	24,432,488.62
购买商品、接受劳务支付的现金		8,530,820.15	15,687,131.50

支付给职工以及为职工支付的现金		5,669,161.21	4,023,223.78
支付的各项税费		797,118.07	3,079,774.15
支付其他与经营活动有关的现金		4,753,514.22	4,779,949.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,750,613.65</b>	<b>27,570,078.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,906,288.44</b>	<b>-3,137,590.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,474,387.86	103,524.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,474,387.86</b>	<b>103,524.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,059.96	95,011.82
投资支付的现金			5,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,470,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,554,059.96</b>	<b>5,495,011.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,920,327.90</b>	<b>-5,391,487.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,000,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,668.89	114,840.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,165,668.89</b>	<b>114,840.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-165,668.89</b>	<b>7,385,159.99</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-151,629.43</b>	<b>-1,143,918.04</b>
加：期初现金及现金等价物余额		408,816.96	1,552,735.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>257,187.53</b>	<b>408,816.96</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		-713,585.55	856,980.93	20,119,425.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		-713,585.55	856,980.93	20,119,425.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,185,707.08	572,762.22	-1,612,944.86
（一）综合收益总额											-2,185,707.08	572,762.22	-1,612,944.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													



1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		-2,899,292.63	1,429,743.15	18,506,481.07

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先股		永续债	其他										

								备		险 准 备			
一、上年期末余额	12,000,000.00								183,769.10		1,230,532.72	1,409,286.41	14,823,588.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00								183,769.10		1,230,532.72	1,409,286.41	14,823,588.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				4,932,918.88				-140,657.43		-1,944,118.27	-552,305.48	5,295,837.70
（一）综合收益总额											1,348,143.18	-552,305.48	795,837.70
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				1,500,000.00								4,500,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				1,500,000.00								4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									43,111.67		-43,111.67		
1. 提取盈余公积									43,111.67		-43,111.67		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转				3,432,918.88				-183,769.10		-3,249,149.78		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他				3,432,918.88				-183,769.10		-3,249,149.78		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00			4,932,918.88				43,111.67		-713,585.55	856,980.93	20,119,425.93

法定代表人：王笑萌

主管会计工作负责人：王玮 会计机构负责人：毛凤英

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		388,005.01	20,364,035.56
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		388,005.01	20,364,035.56
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											-4,146,674.27	-4,146,674.27
（一）综合收益总额											-4,146,674.27	-4,146,674.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		-3,758,669.26	16,217,361.29

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00							183,769.10		1,653,921.95	13,837,691.05	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00							183,769.10		1,653,921.95	13,837,691.05	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				4,932,918.88			-140,657.43		-1,265,916.94	6,526,344.51	
（一）综合收益总额										2,026,344.51	2,026,344.51	
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				1,500,000.00						4,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				1,500,000.00						4,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								43,111.67		-43,111.67		
1. 提取盈余公积								43,111.67		-43,111.67		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					3,432,918.88					-183,769.10		-3,249,149.78
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他					3,432,918.88					-183,769.10		-3,249,149.78
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00				4,932,918.88				43,111.67		388,005.01	20,364,035.56





# 财务报表附注

(2018年12月31日)

## (一) 公司的基本情况

克立司帝控制系统(上海)股份有限公司(以下简称本公司)成立于2007年3月15日,由GERMANY CREST INTERNATIONAL CO., LIMITED.(德国克莱斯特国际有限公司)出资组建,注册资本为100万欧元。原名克立司帝控制系统(上海)有限公司,经过历次变更,截止2017年5月31日股东情况如下表所示:

股东名称	出资额(人民币)	出资比例(%)
浙江慧润资产管理有限公司	4,704,000.00	31.36
上海隼超企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	20.00
王玮	3,336,000.00	22.24
王子龙	2,130,000.00	14.20
王笑萌	1,350,000.00	9.00
欧玉宝	480,000.00	3.23
合计	15,000,000.00	100.00

根据2017年8月31日创立大会决议,本公司整体变更为股份有限公司,以截至2017年5月31日经审计的所有者权益(净资产)人民币19,932,918.88元投入,按1:0.7525的比例折合股份总额15,000,000.00股,每股面值1元,共计股本人民币15,000,000.00元,由原股东按原持股比例分别持有。上述事项已于2017年9月1日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2017]000808号验资报告验证。本公司于2017年10月18日办理了工商登记手续,并领取了913101177989337495号企业法人营业执照。

本公司股票已于2018年8月10日在全国中小企业股份转让系统公开挂牌,简称:克立司帝,证券代码872835,处于基础层。

截至2018年12月31日,本公司股本为人民币15,000,000.00元,股本(股东)情况详见附注(七)17。

### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 股份有限公司

本公司注册地址: 上海市松江区荣乐东路1100号1幢一层

本公司总部办公地址：上海市松江区荣乐东路1100号1幢一层

## 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属安防行业，主要销售的产品为停车场管理系统、门禁通道管理系统、考勤消费管理系统等。

## 3、 实际控制人情况

根据《一致行动人协议》，王玮先生、王笑萌先生、王子龙先生、周俊先生、范立卿女士合计享有的表决权已足以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够实际支配公司的行为，实现对公司的共同控制，因此前述各方为公司实际控制人。

## 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月29日经公司董事会批准报出。

### （二） 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

### （三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （五） 重要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事

项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价

款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）11。

### （2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

#### 1、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 2、 金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短



期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### **B、持有至到期投资**

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### **C、贷款和应收款项**

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### **D、可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### **③金融资产的后续计量**

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

**B、持有至到期投资**，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以

及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项

金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 3、 应收款项坏账准备的确认和计提

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额达到100万元及以上金额的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	账龄分析法
组合2	其他组合
2.1	关联方组合
2.2	备用金、内部代垫款组合
2.3	押金、保证金组合

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	20	20
2—3年	50	50
3年以上	100	100

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

#### 4、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采

用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 5、 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业

会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

## 6、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。



### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取

得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认

投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 7、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

机器设备	10-20	3	9.7-4.85
电子设备	3-20	3	32.33-4.85
运输工具	3-8	3	32.33-12.13
其他设备	10-40	3	9.7-2.425

本公司在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(4) 固定资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 8、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时,予以确认无形资产:

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、

装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 9、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

#### 10、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不

确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 11、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本公司与职工就离职后福利达成的协议,或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 12、预计负债的确认标准和计量方法

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 13、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

公司产品对外销售时，无需提供安装服务的产品，以公司取得客户的签收单作即确认收

入实现；采取发货到对方指定地点的，以公司将商品发至对方单位指定地点并安装验收，取得验收单或对账单即确认收入实现。

#### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

#### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 14、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出



售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 15、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 16、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 17、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

#### ① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目;(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目;(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		11,817,882.29	11,817,882.29
应收账款	11,173,217.45	-	-11,173,217.45
其他应收款	464,273.94	464,273.94	-
固定资产	651,675.29	651,675.29	-
应付票据及应付账款		2,694,709.79	2,694,709.79
应付账款	2,694,709.79		-2,694,709.79
应付利息	5,263.50		-5,263.50
其他应付款	279,204.21	284,467.71	5,263.50
管理费用	9,231,437.99	7,465,131.04	-1,766,306.95
研发费用		1,766,306.95	1,766,306.95
财务费用	170,674.61	170,674.61	-
利息费用		171,751.96	171,751.96
利息收入		59,538.18	59,538.18

## (2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## （六） 税项

### 1、主要税种及税率

（1）增值税销项税率为分别为 6%、10%、11%、16%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司销售货物，自 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 16%。

（2）城市维护建设费为应纳流转税额的 5%、7%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的 3%。

（4）地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

（5）企业所得税税率为 20%、15%、0%。

不同纳税主体所得税税率说明：

公司名称	所得税税率	本期适用所得税税率
本公司	25%	15%
杭州慧哲科技有限公司	25%	20%
南京克睿思特控制系统有限公司	25%	20%
大连上立智能控制系统有限公司	25%	20%
上海克立司帝软件有限公司	25%	0%

### 2、税收优惠

（1）本公司于 2013 年 11 月取得高新技术企业资格证书，发证时间为 2013 年 11 月 19 日，证书编号为 GR201331000869，有效期三年；上述证书到期后于 2016 年 11 月换发了新的高新技术企业证书，发证时间为 2016 年 11 月 24 日，证书编号为 GR201631001681，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。报告期内本公司减按 15%计提并缴纳企业所得税。

2、根据国家税务总局公告 2015 年第 61 号《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》、根据国家税务总局公告 2017 年第 23 号《国家税务总局关于贯彻落实扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》，本报告期内子公司杭州慧哲、南京克睿思特、大连上立智能均按照 20%的税率减半征

收所得税。

3、根据财税[2016]49号文件《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，国内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本报告期内子公司上海软件公司免征所得税。

#### (七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指2018年12月31日账面余额，期初余额指2017年12月31日账面余额，本期发生额指2018年1-12月发生额，上期发生额指2017年1-12月发生额，金额单位为人民币元)

##### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	36,768.87	24,688.28
银行存款	2,028,572.27	1,785,757.42
其他货币资金		
合计	2,065,341.14	1,810,445.70
其中：存放在境外的款项总额		

##### 2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	808,574.47	644,664.84
应收账款	9,642,617.98	11,173,217.45
合计	10,451,192.45	11,817,882.29

##### (1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据	808,574.47	644,664.84
商业承兑票据		
合计	808,574.47	644,664.84

##### (2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

##### (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,309,456.20	100.00	1,666,838.22	14.74	9,642,617.98
组合 1：账龄分析法组合	11,309,456.20	100.00	1,666,838.22	14.74	9,642,617.98
组合 2：其他组合					
组合小计	11,309,456.20	100.00	1,666,838.22	14.74	9,642,617.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,309,456.20	100.00	1,666,838.22	14.74	9,642,617.98

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,571,709.90	100.00	1,398,492.45	11.12	11,173,217.45
组合 1：账龄分析法组合	12,571,709.90	100.00	1,398,492.45	11.12	11,173,217.45
组合 2：其他组合					
组合小计	12,571,709.90	100.00	1,398,492.45	11.12	11,173,217.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,571,709.90	100.00	1,398,492.45	11.12	11,173,217.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,104,014.54	405,200.74	5.00
1年至2年(含2年)	1,954,437.94	390,887.59	20.00
2年至3年(含3年)	760,507.67	380,253.84	50.00
3年以上	490,496.05	490,496.05	100.00
合计	11,309,456.20	1,666,838.22	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	9,989,158.72	499,457.94	5.00
1年至2年(含2年)	1,534,473.17	306,894.63	20.00
2年至3年(含3年)	911,876.26	455,938.13	50.00
3年以上	136,201.75	136,201.75	100.00
合计	12,571,709.90	1,398,492.45	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 252,045.77 元，收回已转销的坏账 16,300.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
沈阳克立司帝控制系统有限公司	1,534,528.22	13.57	76,726.41
南京克立司帝控制系统有限公司	600,694.46	5.31	300,347.23
大连富泰房地产开发有限公司	508,663.00	4.50	25,433.15
大连香格里拉酒店有限公司	485,549.00	4.29	24,277.45
中国石化销售有限公司上海石油分公司	458,880.00	4.06	91,776.00
合计	3,588,314.68	31.73	518,560.24

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)

1年以内(含1年)	303,825.32	91.63	1,035,988.99	100.00
1年至2年(含2年)	27,750.00	8.37		
2年至3年(含3年)				
3年以上				
合计	331,575.32	100.00	1,035,988.99	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
上海西陆信息科技有限公司	59,058.25	17.81
上海王贺实业有限公司	54,714.00	16.50
唐婷	40,571.43	12.24
深圳宇川智能系统有限公司	31,593.52	9.53
上海勤诚电子科技有限公司	24,750.00	7.46
合计	210,687.20	63.54

4、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	343,549.63	464,273.94
合计	343,549.63	464,273.94

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,425.58	100.00	11,875.95	3.34	343,549.63
组合1: 账龄分析法组合	30,875.95	8.69	11,875.95	38.46	19,000.00
组合2: 其他组合	324,549.63	91.31			324,549.63
组合小计	355,425.58	100.00	11,875.95	3.34	343,549.63



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	355,425.58	100.00	11,875.95	3.34	343,549.63

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法组合	486,727.59	100.00	22,453.65	4.61	464,273.94
组合 2: 其他组合	139,309.07	28.62	22,453.65	16.12	116,855.42
组合小计	347,418.52	71.38			347,418.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	486,727.59	100.00	22,453.65	4.61	464,273.94
合计	486,727.59	100.00	22,453.65	4.61	464,273.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	20,000.00	1,000.00	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上	10,875.95	10,875.95	100.00
合计	30,875.95	11,875.95	--

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	106,163.60	5,308.18	5.00
1年至2年(含2年)	20,000.00	4,000.00	20.00
2年至3年(含3年)			

3年以上	13,145.47	13,145.47	100.00
合计	139,309.07	22,453.65	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合			
备用金、内部代垫款组合	55,397.38		
押金、保证金组合	269,152.25		
合计	324,549.63		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 10,577.70 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	25,740.00	172,073.74
押金及保证金	269,152.25	233,899.25
内部代垫款	29,657.38	80,754.60
往来款	30,875.95	
合计	355,425.58	486,727.59

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海龙茂实业有限公司	押金	139,229.25	5年以上	39.17	
大立光电复合材料(上海)有限公司	押金	31,785.00	1年以内	8.94	
中国交通进出口有限公司	押金	30,000.00	1-2年	8.44	
江燕欢	备用金	21,000.00	1年以内	5.91	
南京蒂姆斯工程设备有限公司	往来款	20,000.00	1年以内	5.63	1,000.00
合计	--	242,014.25	--	68.09	1,000.00

5、 存货

## (1) 存货分类:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,759,742.89		5,759,742.89	5,176,300.25		5,176,300.25
库存商品	4,612,139.44		4,612,139.44	4,369,408.86	122,270.34	4,247,138.52
发出商品	646,954.85		646,954.85	266,408.53		266,408.53
在途物资				6,605.13		6,605.13
合计	11,018,837.18		11,018,837.18	9,818,722.77	122,270.34	9,696,452.43

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
库存商品	122,270.34					122,270.34	
发出商品							
在途物资							
合计	122,270.34					122,270.34	

注：存货跌价准备减少的原因是跌价准备对应的库存商品已核销。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	2,194,000.00	5,200,000.00
多缴纳的所得税	47,369.91	320,766.74
增值税留抵税额	10,266.82	45,096.87
合计	2,251,636.73	5,565,863.61

## 7、固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	660,182.42	791,111.90	204,915.39	400,672.01	2,056,881.72
2. 本期增加金额	5,127.36		13,705.66	6,889.72	25,722.74

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 购置	5,127.36		13,705.66	6,889.72	25,722.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	665,309.78	791,111.90	218,621.05	407,561.73	2,082,604.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	528,114.16	672,078.93	47,211.00	157,802.34	1,405,206.43
2. 本期增加金额	43,957.12	29,802.72	41,688.17	74,873.19	190,321.2
(1) 计提	439,57.12	29,802.72	41,688.17	74,873.19	190,321.2
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	572,071.28	701,881.65	88,899.17	232,675.53	1,595,527.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,238.50	89,230.25	129,721.88	174,886.20	487,076.83
2. 期初账面价值	132,068.26	119,032.97	157,704.39	242,869.67	651,675.29

#### 8、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
----	----	----

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	214,487.18	214,487.18
2. 本期增加金额	66,603.77	66,603.77
(1) 外购	66,603.77	66,603.77
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	281,090.95	281,090.95
二、累计摊销		
1. 期初余额	24,320.40	24,320.40
2. 本期增加金额	53,115.34	53,115.34
(1) 摊销	53,115.34	53,115.34
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	77,435.74	77,435.74
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	203,655.21	203,655.21
2. 期初账面价值	190,166.78	190,166.78

## 9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋装修费	259,392.72	450,450.45	307,007.05		402,836.12	
房租	54,000.00		54,000.00			
合计	313,392.72	450,450.45	361,007.05	-	402,836.12	

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,678,714.17	234,913.50	1,550,231.58	221,894.30
内部交易未实现利润	1,992,079.66	269,712.87	321,970.21	48,295.53
可抵扣亏损				
合计	3,670,793.83	504,626.37	1,872,201.79	270,189.83

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末数	年初数
可抵扣亏损	4,349,105.25	754,308.80
合计	4,349,105.25	754,308.80

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：2018年4月27日，本公司与中国银行股份有限公司上海市松江支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：松江2018年流字第18066401-01号），合同约定的借款金额为200万元，借款期限为12个月，借款用途为采购原材料支付房租。

2018年7月31日，本公司与中国银行股份有限公司上海市松江支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：松江2018年流字第18066401-02号），合同约定的借款金额为100万元，借款期限为12个月，借款用途为采购原材料支付房租。

上述借款均为保证借款，其中：公司股东王玮于2018年4月16日与中国银行股份有限公司上海市松江支行（以下简称债权人）签订了《最高额保证合同》，合同编号：2018年BE1806640001A；合同保证方式为连带责任保证；保证期间内，债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并或分别要求保证人承担保证责任。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。公司股东周俊于2018年4月16日与中国银行股份有限公司上海市松江支行签订了《最高额保证合同》，合同编号：2018年BE1806640001B；合同保证方式为连带责任保证；同时保证人周俊的配偶范立卿承诺，同意该保证合同的签署及履行，并愿意根据该合同的约定，依据《最高额保证合同》承担保证担保责任。保证期间内，债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并或分别要求保证人承担保证责任。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

#### 12、应付票据及应付账款

科目	期末余额	年初余额
应付票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
应付账款		
其中：应付材料采购款	1,367,849.13	2,694,709.79
合计	1,367,849.13	2,694,709.79

#### 13、预收账款

##### (1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	年初余额
预收货款	2,492,893.03	2,449,258.67
合计	2,492,893.03	2,449,258.67

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,745,230.33	9,477,110.48	10,011,062.05	2,211,278.76
二、离职后福利— 设定提存计划		730,307.48	730,307.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	2,745,230.33	10,207,417.96	10,741,369.53	2,211,278.76

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津 贴和补贴	2,280,080.24	8,087,321.09	8,798,315.45	1,569,085.88
2、职工福利费		486,333.16	486,333.16	
3、社会保险费		457,810.27	457,810.27	
其中：医疗保险费		399,011.84	399,011.84	
工伤保险费		17,604.02	17,604.02	
生育保险费		41,194.41	41,194.41	
4、住房公积金		251,987.00	251,987.00	
5、工会经费和职工 教育经费	465,150.09	193,658.96	16,616.17	642,192.88
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计 划				
合计	2,745,230.33	9,934,920.75	10,468,872.32	2,211,278.76

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		708,812.84	708,812.84	
2、失业保险费		21,494.64	21,494.64	
3、企业年金缴费				
合计		730,307.48	730,307.48	

15、应交税费



税费项目	期末余额	年初余额
增值税	226,555.27	451,307.58
企业所得税	68,354.90	6,260.40
个人所得税	1,229.07	5,899.69
城市维护建设税	16,892.56	32,052.25
教育费附加	12,719.73	27,719.23
印花税	265.80	
合计	326,017.33	523,239.15

#### 16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,274.81	5,263.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
普通股股利		
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
押金及保证金	10,600.00	10,600.00
往来款	62,597.53	216,332.89
代垫款	61,285.32	19,610.20
租赁费	16,050.00	32,661.12
合计	155,807.66	284,467.71

#### 17、股本

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
浙江慧润资产管理有限公司	4,704,000.00						4,704,000.00
上海隼超企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
王玮	3,336,000.00						3,336,000.00
王子龙	2,130,000.00						2,130,000.00

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王笑萌	1,350,000.00						1,350,000.00
欧玉宝	480,000.00						480,000.00
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

#### 18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,932,918.88			4,932,918.88
其他资本公积				
合计	4,932,918.88			4,932,918.88

其中：股东上海隽超企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币溢价出资形成 1,500,000.00 元；本公司以 2017 年 5 月 31 日为基准日进行股份制改制增加资本公积 3,432,918.88 元，合计为 4,932,918.88 元。

#### 19、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,111.67			43,111.67
任意盈余公积				
合计	43,111.67			43,111.67

#### 20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-713,585.55	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	-713,585.55	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,185,707.08	-
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		

项目	金额	提取或分配比例
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,899,292.63	

#### 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,647,166.45	7,940,837.49	30,526,119.36	13,488,243.46
其他业务				
合计	22,647,166.45	7,940,837.49	30,526,119.36	13,488,243.46

项目名称	本期发生额	
	收入	成本
门禁通道管理系统	8,611,596.55	2,826,693.56
停车场管理系统	8,770,914.88	2,626,078.53
零星管理系统及平台	3,575,766.59	1,511,878.38
软件定制服务	252,049.00	155,552.61
其他	1,436,839.43	820,634.41
合计	22,647,166.45	7,940,837.49

项目名称	上期发生额	
	收入	成本
门禁通道管理系统	11,974,659.84	5,505,793.78
停车场管理系统	9,808,938.11	3,817,563.79
零星管理系统及平台	6,740,863.52	2,823,799.81
软件定制服务	678,795.88	511,621.80
其他	1,322,862.01	829,464.28
合计	30,526,119.36	13,488,243.46

#### 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	105,569.58	159,983.84
教育费附加	82,547.06	143,881.33
车船税		3,304.81
印花税	6,956.20	5,235.22
合计	195,072.84	312,405.20

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,645,949.50	4,711,765.19
办公费	36,910.74	210,576.91
差旅费	505,222.25	395,236.50
交通费	116,847.17	17,674.60
业务招待费	237,257.35	167,402.34
运杂费	212,260.49	236,286.97
折旧费	37,359.12	43,483.23
邮电通讯费	39,305.11	25,687.77
维修费	221,025.47	36,791.57
水电费	5,198.77	6,721.08
租赁费	55,560.00	81,737.64
其他	310,664.27	275,877.03
合计	5,423,560.24	6,209,240.83

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,842,371.10	3,793,582.23
租赁费	1,319,545.85	581,695.72
办公费	185,358.80	220,351.58
中介咨询费	1,813,035.49	696,142.14
房屋装修费	112,227.76	199,532.87
检测费	190,838.53	97,562.74

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	93,784.46	84,981.55
邮电通讯费	88,368.70	64,029.22
修理费	290,197.16	706,643.17
车辆费用	142,903.15	132,632.10
差旅费	373,850.73	158,646.16
水电费	59,560.38	57,966.15
招待费	76,630.25	104,263.29
运杂费	52,099.77	8,289.62
交通费	18,779.86	13,192.44
宣传费		93,500.00
其他	262,736.69	452,120.06
合计	8,922,288.68	7,465,131.04

#### 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,812,114.47	1,514,718.26
差旅费	50,000.00	
折旧费	49,608.04	41,336.95
水电费	21,570.61	18,426.61
耗材	37,122.22	121,287.78
代理服务费等	9,493.38	
检测费	20,321.84	70,537.35
合计	2,000,230.56	1,766,306.95

#### 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	165,680.20	171,751.96
利息收入	79,458.97	12,215.40
汇兑损益		
其他	17,262.66	11,138.05

合计	103,483.89	170,674.61
----	------------	------------

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	241,468.07	378,009.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	241,468.07	378,009.31

28、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	38,515.00	11,275.00	38,515.00
增值税即征即退	311,923.76		
合计	350,438.76	11,275.00	38,515.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补助金	31,115.00	11,275.00	与收益相关
稳岗补贴	7,400.00		与收益相关
合计	38,515.00	11,275.00	

## 29、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品收益	76,886.33	110,860.06
合计	76,886.33	110,860.06

## 30、营业外收入

### （1）营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
与企业日常活动无关的政府补助		160,000.00	
增值税即征即退			
其他	51,689.28	7,079.38	51,689.28
合计	51,689.28	167,079.38	51,689.28

### （2）计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业及经济小区扶持金		160,000.00	
合计		160,000.00	

## 31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	36,963.53		36,963.53
合计	36,963.53		36,963.53

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,656.92	235,615.00
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-234,436.54	-6,130.30
所得税费用	-124,779.62	229,484.70

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,737,724.48
按适用税率计算的所得税费用	-260,658.67
子公司适用不同税率的影响	-484,790.40
调整以前期间所得税的影响	13,587.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,065.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,978.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	637,995.46
所得税费用	-124,779.62

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

项目	本期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-2,185,707.08



发行在外普通股的加权平均数	15,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.15

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生额
年初发行在外的普通股股数	15,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	
减：报告期缩股减少普通股股数	
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数	
发行在外普通股的加权平均数	15,000,000.00

#### （2）稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

#### 34、现金流量表相关信息

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,345,335.84	234,719.40
其中：利息收入	79,458.97	12,215.40
政府补助	38,515.00	177,499.68
往来款及其他	1,227,361.87	45,004.32

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	7,039,756.78	7,060,713.60
其中：银行手续费	17,262.66	11,138.05
付现的销售费用管理费用	6,471,601.36	4,483,395.44
往来款及其他	550,892.76	2,566,180.11

##### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	11,163,886.33	110,860.06
其中：收回理财收益及本金	11,163,886.33	110,860.06

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	8,081,000.00	
其中：购买银行理财	8,081,000.00	

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,612,944.86	795,837.70
加：资产减值准备	241,468.07	378,009.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,321.20	207,601.69
无形资产摊销	53,115.34	11,487.14
长期待摊费用摊销	361,007.05	239,439.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	165,680.20	120,103.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,886.33	-110,860.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-234,436.54	-6,130.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,322,384.75	367,731.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,308,311.79	-9,621,461.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,137,807.55	4,192,633.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,064,556.38	-3,425,607.83

项目	本年金额	上期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,065,341.14	1,810,445.70
减: 现金的年初余额	1,810,445.70	3,074,532.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	254,895.44	-1,264,086.78

#### (4) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	2,065,341.14	1,810,445.70
其中: 库存现金	36,768.87	24,688.28
可随时用于支付的银行存款	2,028,572.27	1,785,757.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	2,065,341.14	1,810,445.70
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (八) 合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致, 未发生变更。

#### (九) 在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
杭州慧哲科技有限公司	杭州	杭州	销售	51.00		设立
南京克睿思特控制系统有限公司	南京	南京	销售	51.00		设立
大连上立智能控制系统有限公司	大连	大连	销售	51.00		设立
上海克立司帝软件有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州慧哲科技有限公司	51.00	306,991.51		443,056.92
南京克睿思特控制系统有限公司	51.00	-54,318.52		488,795.49
大连上立智能控制系统有限公司	51.00	320,089.23		497,890.74

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项目	杭州慧哲科技有限公司	南京克睿思特控制系统有限公司	大连上立智能控制系统有限公司
流动资产	1,615,745.71	4,176,350.99	2,472,787.73
非流动资产	105,019.86	568,371.88	11,892.75
资产合计	1,720,765.57	4,744,722.87	2,484,680.48
流动负债	816,567.76	3,747,181.04	1,468,576.94
非流动负债			
负债合计	816,567.76	3,747,181.04	1,468,576.94
营业收入	4,698,346.12	6,496,058.95	3,912,462.32
净利润	626,513.29	-110,854.13	653,243.32

综合收益总额	626,513.29	-110,854.13	653,243.32
经营活动现金流量	213,526.74	860,604.38	-152,767.33

**B、年初数/上年数**

项目	杭州慧哲科技有限 公司	南京克睿思特控制 系统有限公司	大连上立智能控制 系统有限公司
流动资产	1,253,580.10	2,835,936.08	2,467,028.74
非流动资产	147,208.71	189,410.28	7,812.98
资产合计	1,400,788.81	3,025,346.36	2,474,841.72
流动负债	1,123,104.29	1,916,950.40	2,111,981.50
非流动负债			
负债合计	1,123,104.29	1,916,950.40	2,111,981.50
营业收入	4,295,661.37	6,720,820.39	2,016,534.74
净利润	-618,479.97	95,437.81	-604,111.87
综合收益总额	-618,479.97	95,437.81	-604,111.87
经营活动现金流量	3,698,091.06	2,491,340.36	1,021,471.33

**(十) 金融工具及其风险**

本公司的主要金融工具，包括货币资金等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

**1、金融工具分类信息**

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类
----	---------

	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	持有至 到期投 资	贷款和应收款 项	可供出售 金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计 量					
货币资金			2,065,341.14		2,065,341.14
应收票据及应收账款			12,118,030.67		12,118,030.67
其他应收款			343,549.63		343,549.63
小计			14,526,921.44		14,526,921.44
2、以公允价值计量					
小计					
合计			14,526,921.44		14,526,921.44

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计 量			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		1,367,849.13	1,367,849.13
其他应付款		155,807.66	155,807.66
小计		4,523,656.79	4,523,656.79
2、以公允价值计量			
小计			
合计		4,523,656.79	4,523,656.79

年初余额:

项目	金融资产的分类				
	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产	持有至 到期投 资	贷款和应收款 项	可供出售 金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计 量					
货币资金			1,810,445.70		1,810,445.70
应收票据及应收账款			13,216,374.74		13,216,374.74

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
其他应收款			464,273.94		464,273.94
小计			15,491,094.38		15,491,094.38
2、以公允价值计量					
小计					
合计			15,491,094.38		15,491,094.38

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		2,694,709.79	2,694,709.79
其他应付款		284,467.71	284,467.71
小计		5,979,177.50	5,979,177.50
2、以公允价值计量			
小计			
合计		5,979,177.50	5,979,177.50

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融资产				合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	

项目	金融资产				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
货币资金	2,065,341.14				2,065,341.14
应收票据及 应收账款	10,174,226.49	1,563,550.35	380,253.83		12,118,030.67
其他应收款	146,549.43	197,000.20			343,549.63
合计	12,386,117.06	1,760,550.55	380,253.83		14,526,921.44

项目	金融负债				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	3,000,000.00				3,000,000.00
应付账款	1,367,849.13				1,367,849.13
其他应付款	55,807.66		100,000.00		155,807.66
合计	4,423,656.79		100,000.00		4,523,656.79

年初余额:

项目	金融资产				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
货币资金	1,810,445.70				1,810,445.70
应收票据及 应收账款	11,532,858.07	1,227,578.54	455,938.13		13,216,374.74
其他应收款	448,273.94	16,000.00			464,273.94
合计	13,791,577.71	1,243,578.54	455,938.13		15,491,094.38

项目	金融负债				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	3,000,000.00				3,000,000.00
应付账款	2,694,709.79				2,694,709.79
其他应付款	184,467.71	100,000.00			284,467.71
合计	5,879,177.50	100,000.00			5,979,177.50

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而



发生波动的风险。

本公司仅有短期借款，且为固定利率，故不涉及利率风险。

### (十一) 关联方关系及其交易

#### 1、 直接或间接持有公司 5%以上股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
浙江慧润资产管理有限公司	直接持有公司 31.36%股份
上海隽超企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 20.00%股份
王玮	直接持有公司 22.24%股份；间接持有公司 1.07%股份
王子龙	直接持有公司 14.20%股份
王笑萌	直接持有公司 9.00%股份
周俊	间接持有公司 25.09%股份
范立卿	间接持有公司 6.27%股份
欧玉宝	直接持有公司 3.20%股份；间接持有公司 3.29%股份

#### 2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

#### 3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
南京克立司帝控制系统有限公司	实际控制人王玮于 2015 年 12 月将其所持该公司 42.5% 股份全部转让给无关联第三方并完成工商变更手续，因本次股权转让未实际支付转让价款，仍将该公司作为关联方
常州博洋软件有限公司	南京克立司帝控制系统有限公司参股公司
天津市锐博特科技有限公司	实际控制人王玮之兄弟王忠持股 100%且任总经理
天津克立司帝控制系统科技有限公司（原名“天津捷顿智能系统科技有限公司”）	实际控制人王玮之兄弟王忠持股 70%且任总经理
浙江车立方软件有限公司（原名“浙江克立司帝控制系统有限公司”）	浙江慧润资产管理有限公司参股的公司
浙江德方智能科技有限公司	实际控制人周俊控制的公司
沈阳克立司帝控制系统有限公司	实际控制人王笑萌于 2015 年 7 月将其所持该公司全部 40%

大连克立司帝控制系统有限公司	股份转让给无关联第三方并完成工商变更，但因本次股权转让未实际支付价款，仍将该公司作为关联方 实际控制人王笑萌之妻子于维迁于 2015 年 12 月将其所持该公司全部 92.5% 股份转让给无关联第三方并完成工商变更，但因本次股权转让未实际支付价款，仍将该公司作为关联方
北京克立司帝控制系统有限公司	实际控制人王子龙、王笑萌之妻子于维迁于 2016 年 5 月将两人所持该公司全部 100% 股份转让给无关联第三方并完成工商变更，但因本次股权转让未实际支付价款，仍将该公司作为 关联方
上海克立司帝电子科技有限公司 于维迁 范立卿	报告期内为公司的参股公司，已于 2018 年 1 月注销 实际控制人王笑萌之妻 实际控制人周俊之妻

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联方商品和劳务

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
天津市锐博特科技有限公司	接受劳务		124,937.27

###### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
天津市锐博特科技有限公司	销售商品		118,530.26
沈阳克立司帝控制系统有限公司	销售商品	1,790,591.02	2,084,057.18
天津克立司帝控制系统科技有限公司	销售商品	665,538.66	977,076.97
浙江德方智能科技有限公司	销售商品		47,082.91
大连克立司帝控制系统有限公司	销售商品		956,657.56

##### (2) 关联租赁

本公司作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年数
范立卿	自有房产	330,000.00	330,000.00
于维迁	自有房产	60,000.00	60,000.00

(3) 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王玮、周俊	克立司帝控制系统（上海）股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2018.5.2	2020.5.1	否

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	648,991.45	634,378.64

5、 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳克立司帝控制系统有限公司	1,534,528.22	76,726.41	1,562,427.72	78,121.39
	南京克立司帝控制系统有限公司	600,694.46	300,347.23	900,694.46	180,138.89
	天津市锐博特科技有限公司	100,000.00	20,000.00	141,025.00	28,205.00
	天津克立司帝控制系	379,252.00	18,962.60		

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他 应收 款	统科技有限公司				
	吴斌			28,000.00	
	黄光树			24,754.46	

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	常州博洋软件有限公司	111,253.93	469,023.93
预收账款	大连克立司帝控制系统有限公司		147,231.50
	天津克立司帝控制系统科技有限公司		10,431.30
其他应付款	于维迁	60,000.00	

(十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

截止2019年4月29日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	808,574.47	644,664.84
应收账款	8,680,526.08	9,482,517.38
合计	9,489,100.55	10,127,182.22

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据	808,574.47	644,664.84
商业承兑票据		
合计	808,574.47	644,664.84

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,059,391.77	100.00	1,378,865.69	13.71	8,680,526.08
组合1: 账龄分析法组合	7,013,328.16	69.72	1,378,865.69	19.66	5,634,462.47
组合2: 其他组合	3,046,063.61	30.28			3,046,063.61
组合小计	10,059,391.77	100.00	1,378,865.69	13.71	8,680,526.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,059,391.77	100.00	1,378,865.69	13.71	8,680,526.08

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,695,746.42	100.00	1,213,229.04	11.34	9,482,517.38
组合1：账龄分析法组合	9,417,636.20	100.00	1,213,229.04	12.88	8,204,407.16
组合2：其他组合	1,278,110.22				1,278,110.22
组合小计	10,695,746.42	100.00	1,213,229.04	11.34	9,482,517.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,695,746.42	100.00	1,213,229.04	11.34	9,482,517.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	4,248,150.20	212,407.51	5.00
1年至2年（含2年）	1,527,044.94	305,408.99	20.00
2年至3年（含3年）	754,167.67	377,083.84	50.00
3年以上	483,965.35	483,965.35	100.00
合计	7,013,328.16	1,378,865.69	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	7,018,816.52	350,940.83	5.00
1年至2年（含2年）	1,350,741.67	270,148.33	20.00
2年至3年（含3年）	911,876.26	455,938.13	50.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	136,201.75	136,201.75	100.00
合计	9,417,636.20	1,213,229.04	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	3,046,063.61		
合计	3,046,063.61		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 149,336.65 元；本期收回已核销的坏账准备金额 16,300.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
南京克睿思特控制系统有限公司	2,322,634.84	23.09	
沈阳克立司帝控制系统有限公司	1,534,528.22	15.25	76,726.41
南京克立司帝控制系统有限公司	600,694.46	5.97	300,347.23
中国石化销售有限公司上海石油分公司	458,880.00	4.56	91,776.00
大连上立智能控制系统有限公司	437,133.55	4.35	
合计	5,353,871.07	53.22	468,849.64

2、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息	7,783.00	28,723.98
应收股利		
其他应收款	265,333.25	1,071,533.61
合计	273,116.25	1,100,257.59

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
关联方延付贷款利息	7,783.00	28,723.98

合计	7,783.00	28,723.98
----	----------	-----------

(2) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	276,209.20	100.00	10,875.95	3.94	265,333.25
组合 1: 账龄分析法组合	10,875.95	3.94	10,875.95	100.00	
组合 2: 其他组合	265,333.25	96.06			265,333.25
组合小计	276,209.20	100.00	10,875.95	3.94	265,333.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	276,209.20	100.00	10,875.95	3.94	265,333.25

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,087,487.26	100.00	15,953.65	1.47	1,071,533.61
组合 1: 账龄分析法组合	69,309.07	6.37	15,953.65	23.02	53,355.42
组合 2: 其他组合	1,018,178.19	93.63			1,018,178.19
组合小计	1,087,487.26	100.00	15,953.65	1.47	1,071,533.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,087,487.26	100.00	15,953.65	1.47	1,071,533.61

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:



账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上	10,875.95	10,875.95	100.00
合计	10,875.95	10,875.95	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	56,163.60	2,808.18	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上	13,145.47	13,145.47	100.00
合计	69,309.07	15,953.65	

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合			
备用金、内部代垫款组合	28,481.00		
押金、保证金组合	236,852.25		
合计	265,333.25		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 5,077.70 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	22,740.00	137,278.94
押金及保证金	236,852.25	160,899.25
内部代垫款	5,741.00	789,309.07
往来款	10,875.95	

合计	276,209.20	1,087,487.26
----	------------	--------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海龙茂实业有限公司	押金	139,229.25	5年以上	50.41	
大立光电复合材料(上海)有限公司	押金	31,785.00	1年以内	11.51	
中国交通进出口有限公司	押金	30,000.00	1-2年	10.86	
江燕欢	备用金	21,000.00	1年以内	7.6	
上海王贺实业有限公司	押金	17,338.00	1年以内	6.28	
合计	--	239,352.25	--	86.66	

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,030,000.00		2,030,000.00	2,030,000.00		2,030,000.00
合计	2,030,000.00		2,030,000.00	2,030,000.00		2,030,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州慧哲科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
南京克睿思特控制系统有限公司	510,000.00			510,000.00		
大连上立智能控制系统有限公司	510,000.00			510,000.00		
上海克立司帝软件有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	2,030,000.00			2,030,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,963,085.63	7,707,120.15	22,539,932.10	11,549,309.87
其他业务				
合计	12,963,085.63	7,707,120.15	22,539,932.10	11,549,309.87

#### 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财收益	74,387.86	103,524.00
合计	74,387.86	103,524.00

#### （十六） 补充资料

##### 1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,515.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,725.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,886.33	
小计	130,127.08	
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合计	130,127.08	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.03%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.75%	-0.15	-0.15

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室